

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing IB Foor

registrikood: 10046196

tänava/talu nimi, Juhkentali 34-1A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10132

telefon: +372 6563916

faks: +372 6563807

e-posti aadress: foor@foor.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ IB Foor on aastaid stabiilselt tegelenud oma põhitegevusega, milleks on elektrooniliste liikluskorralduslike süsteemide (ITS) ja foorisüsteemide ehitamine ning hooldamine. Ettevõtte hooldab igapäevaselt Tartu ja Pärnu linna foorisüsteeme, mistõttu on firmal neis linnades esindus oma töötajatega.

IB Foori majandustulemusi mõjutavad otseselt Eesti riigi ja kohalike omavalitsuste teedehituse töömahud, mis ettevõtte tegevusvaldkonnas võivad aastate lõikes olla väga erinevad. Seetõttu on ettevõtte stabiilse majandustulemuse saavutamiseks oluline leida müügiväljundeid väljapoole Eestit või mõnes teises valdkonnas Eestis.

IB Foori 2012. aasta majandustulemused on head. Paranemine võrreldes varasemate aastatega on tingitud suurte teedehitusprojektide lõppemisest, paranenud müügist väljapoole Eestit ja mõningate varasematel aastatel mahakantud lootusetute võlgnevuste laekumisest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	431 937	99 780	
Nõuded ja ettemaksed	84 930	287 597	2
Varud	24 844	34 557	
Kokku käibevara	541 711	421 934	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	77 224	80 112	4
Kokku põhivara	77 224	80 112	
Kokku varad	618 935	502 046	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 543	3 672	
Võlad ja ettemaksed	225 858	202 902	
Kokku lühiajalised kohustused	228 401	206 574	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 543	
Võlad ja ettemaksed	6 192	8 256	3,6
Kokku pikaajalised kohustused	6 192	10 799	
Kokku kohustused	234 593	217 373	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	23 008	23 007	
Kohustuslik reservkapital	2 300	2 300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 366	196 418	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 668	62 948	
Kokku omakapital	384 342	284 673	
Kokku kohustused ja omakapital	618 935	502 046	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	995 991	732 515	7
Muud äritulud	4 167	31 566	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-583 696	-437 879	8
Mitmesugused tegevuskulud	-64 417	-31 972	
Tööjõukulud	-238 286	-197 530	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 244	-25 112	4
Muud ärikulud	-2 993	-4 487	
Ärikasum (kahjum)	102 522	67 101	
Finantstulud ja -kulud	-2 854	-4 153	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	99 668	62 948	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 668	62 948	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	102 522	67 101	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 244	25 112	
Kokku korrigeerimised	8 244	25 112	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	202 667	-203 320	
Varude muutus	9 713	45 908	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 892	159 333	
Makstud intressid	-2 986	-4 177	
Kokku rahavood äritegevusest	341 052	89 957	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 356	0	4
Laekunud intressid	132	24	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 224	24	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 672	-3 682	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 671	-3 682	
Kokku rahavood	332 157	86 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	99 780	13 481	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	332 157	86 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	431 937	99 780	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	23 007	2 300	155 157	180 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)			62 948	62 948
Muutused muudest väljamaksetest omanikele			41 261	41 261
31.12.2011	23 007	2 300	259 366	284 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)			99 668	99 668
Muutused muudest omanike sissemaksetest	1			1
31.12.2012	23 008	2 300	359 034	384 342

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ IB Foor 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas oleva sularaha ja arvelduskontode vahendeid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ostjate, aruandjate jms. vastu ja lepingujärgseid garantiisummasid.

Ettemaksete sisu on tavaliselt kindlustumaksed järgmise perioodi eest. Kõiki nõudeid ja ettemakseid kajastatakse reeglina soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Amortisatsiooni arvestamiseks kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioon määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast ja kuulumisest määratud põhivaragruppi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 - 7 aastat
Arvutid ja -süsteemid	2 - 3 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 - 7 aastat
Muu inventar	kuni 10 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad ettevõttele üle.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendimaksed jaotatakse finantskuluks

(intressikulu) ja kohustuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel omandatud varad amortiseeritakse sarnaselt muu põhivaraga.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulud kaupade müügist kajastatakse siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse müügist saadud tulu kajastatakse teenuse osutamise järal. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	503	217
Arvelduskontod	431 434	99 563
Kokku raha	431 937	99 780

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	25 323	52 385
Üksikisiku tulumaks	12 124	4 446
Erisoodustuse tulumaks	136	136
Sotsiaalmaks	20 479	7 798
Kohustuslik kogumispension	839	306
Töötuskindlustusmaksed	1 692	750
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	60 593	65 821

Bilansis olevate maksuvõlgade maksetähtaeg on bilansipäevast hilisem.

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	190 952	5 666	196 618	12 714	209 332
Akumuleeritud kulum	-94 928	-3 236	-98 164	-5 944	-104 108
Jääkmaksumus	96 024	2 430	98 454	6 770	105 224
Amortisatsioonikulu	-21 524	-38	-21 562	-2 228	-23 790
Muud muutused		-1 322	-1 322		-1 322
31.12.2011					
Soetusmaksumus	190 952	4 804	195 756	12 714	208 470
Akumuleeritud kulum	-116 452	-3 734	-120 186	-8 172	-128 358
Jääkmaksumus	74 500	1 070	75 570	4 542	80 112
Ostud ja parendused	5 356		5 356		5 356
Amortisatsioonikulu	-6 815	-457	-7 272	-972	-8 244
31.12.2012					
Soetusmaksumus	175 805	3 450	179 255	9 016	188 271
Akumuleeritud kulum	-102 764	-2 837	-105 601	-5 446	-111 047
Jääkmaksumus	73 041	613	73 654	3 570	77 224

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	16 433	13 340
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	6 183	12 676
1-5 aasta jooksul	11 482	8 754

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 787	13 787		
Võlad töövõtjatele	38 750	38 750		
Maksuvõlad	60 593	60 593		
Muud võlad	664	664		
Muud viitvõlad	664	664		
Saadud ettemaksed	118 256	112 064	6 192	
Tulevaste perioodide tulud	118 256	112 064	6 192	
Kokku võlad ja ettemaksed	232 050	225 858	6 192	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	83 598	83 598		
Võlad töövõtjatele	12 492	12 492		
Maksuvõlad	65 821	65 821		
Saadud ettemaksed	49 247	40 991	8 256	
Tulevaste perioodide tulud	49 247	40 991	8 256	
Kokku võlad ja ettemaksed	211 158	202 902	8 256	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	946 297	701 263
Läti	15 461	13 191
Soome	26 068	14 731
Leedu	1 780	3 330
Rootsi	6 385	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	995 991	732 515
Kokku müügitulu	995 991	732 515
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projektlahenduste väljatöötamine ja teostamine	663 654	409 484
Fooritehnika müük	329 506	315 163
Üüriteenused	2 831	7 868
Kokku müügitulu	995 991	732 515

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	10 494	21 983
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	419 442	311 601
Energia	40 723	32 720
Elektrienergia	6 852	5 370
Kütus	33 871	27 350
Alltöövõtutööd	75 575	22 051
Transpordikulud	36 147	18 222
Logistikakulud	1 315	1 672
Muud	0	29 630
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	583 696	437 879

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	179 503	144 709
Sotsiaalmaksud	58 268	49 675
Haigushüvitis	515	259
Muud erisoodustuse maksud	0	2 887
Kokku tööjõukulud	238 286	197 530
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	20 502	4 875

Lisajks väljamakstud juhatuse liikme tasudele on arvestatud ja makstud sotsiaalmaks aruandeaastal 6766 €. Juhatuse liike lahkumise puhul hüvitisi, kompensatsioone ega muid makseid ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2013

Osaühing IB Foor (registrikood: 10046196) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE REMMELGA	Juhatuse liige	09.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 366
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 668
Kokku	359 034
Katmine	
eelnevate perioodide tulu arvelt	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	359 034
Kokku	359 034

Otsustat dividende mitte maksta

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	700679	70.35%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	292722	29.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viljar Nurme	36609300259	Tondi tänav 50-16, Eesti	5752 EUR
Siiri Evard	48610290301	Järve tänav 34, Eesti	1917 EUR
Laura Evard	49005070263	Järve tänav 34, Eesti	1917 EUR
Epp Evard	46306190330	Järve tänav 34, Eesti	1918 EUR
Aare Remmelga	34809220378	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5752 EUR
Ermo Soon	36102240264	Kibuvitsa tn 5-1, Eesti	5752 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563916
Faks	+372 6563807
E-posti aadress	foor@foor.ee